

2019 年年度财务报表及附注

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湛江国联水产开发股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	300,301,262.62	288,731,614.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,132,103.34	15,750,000.00
应收账款	615,268,632.23	814,505,487.72
应收款项融资		
预付款项	180,867,377.67	78,888,404.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	156,472,781.11	221,497,093.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,397,099,465.15	2,499,744,544.53

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		8,555.50
其他流动资产	44,483,443.09	78,691,639.20
流动资产合计	3,698,625,065.21	3,997,817,339.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,075,060,283.63	433,315,198.36
在建工程	24,483,928.09	347,301,762.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	62,853,700.55	54,987,038.12
开发支出		
商誉		19,930,050.00
长期待摊费用	55,864,032.40	64,644,485.05
递延所得税资产	82,852,385.66	28,053,324.46
其他非流动资产	11,801,377.96	16,792,679.33
非流动资产合计	1,313,915,708.29	966,024,537.48
资产总计	5,012,540,773.50	4,963,841,876.50
流动负债：		
短期借款	1,130,636,908.87	1,287,627,096.80

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,000,000.00	41,693,331.75
应付账款	561,914,615.00	587,085,795.05
预收款项	53,967,842.35	22,658,598.90
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,271,572.13	25,025,511.41
应交税费	4,499,042.38	31,133,597.93
其他应付款	62,141,228.32	69,580,706.33
其中：应付利息	6,125,555.56	7,269,869.52
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	398,728,228.78	162,624,698.94
其他流动负债		
流动负债合计	2,284,159,437.83	2,227,429,337.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	221,260,079.10	197,689,413.46
应付债券		238,803,698.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	154,891,568.61	92,732,310.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	65,329,515.50	16,878,076.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	441,481,163.21	546,103,499.04
负债合计	2,725,640,601.04	2,773,532,836.15
所有者权益：		
股本	910,118,815.00	784,345,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,076,608,594.23	612,731,864.68
减：库存股	7,139,440.00	18,740,880.00
其他综合收益	8,586,840.23	7,402,351.99
专项储备		
盈余公积	102,375,416.42	102,416,412.08
一般风险准备		
未分配利润	202,707,501.99	702,639,108.38
归属于母公司所有者权益合计	2,293,257,727.87	2,190,794,477.13
少数股东权益	-6,357,555.41	-485,436.78
所有者权益合计	2,286,900,172.46	2,190,309,040.35
负债和所有者权益总计	5,012,540,773.50	4,963,841,876.50

法定代表人：李忠

主管会计工作负责人：樊春花

会计机构负责人：樊春花

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	243,732,887.15	238,950,781.45

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,132,103.34	15,750,000.00
应收账款	1,130,180,451.04	1,411,854,030.94
应收款项融资		
预付款项	159,719,217.25	63,441,948.02
其他应收款	481,788,132.01	321,659,753.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,232,842,303.33	1,126,856,203.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,009,421.15	34,284,705.70
流动资产合计	3,257,404,515.27	3,212,797,423.24
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	604,055,644.95	597,455,644.95
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	654,956,288.62	82,860,152.56
在建工程	17,224,200.82	341,197,337.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	26,179,625.18	26,870,190.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,334,311.61	4,918,422.64
递延所得税资产	50,285,108.79	20,875,028.09
其他非流动资产	3,847,595.45	3,249,327.73
非流动资产合计	1,360,882,775.42	1,078,426,103.56
资产总计	4,618,287,290.69	4,291,223,526.80
流动负债：		
短期借款	803,190,831.24	918,569,762.13
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,000,000.00	32,532,731.75
应付账款	524,202,152.96	501,975,490.07
预收款项	73,527,611.63	15,778,353.41
合同负债		
应付职工薪酬	16,048,036.02	13,040,812.56
应交税费	1,863,726.13	27,478,971.33
其他应付款	115,576,881.48	113,544,384.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	345,694,823.38	119,996,145.74
其他流动负债		
流动负债合计	1,920,104,062.84	1,742,916,651.38
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	168,787,000.00
应付债券		238,803,698.54
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款	91,835,546.13	47,447,322.14
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,165,515.50	16,473,076.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	332,001,061.63	471,511,097.60
负债合计	2,252,105,124.47	2,214,427,748.98
所有者权益：		
股本	910,118,815.00	784,345,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,076,888,449.18	613,011,719.63
减：库存股	7,139,440.00	18,740,880.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	102,344,677.95	102,385,673.61
未分配利润	283,969,664.09	595,793,644.58
所有者权益合计	2,366,182,166.22	2,076,795,777.82
负债和所有者权益总计	4,618,287,290.69	4,291,223,526.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,627,638,027.19	4,729,162,474.78
其中：营业收入	4,627,638,027.19	4,729,162,474.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	4,587,502,258.67	4,494,614,463.96
其中：营业成本	4,023,455,322.82	4,075,147,351.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,133,769.00	9,919,686.60
销售费用	248,178,426.75	190,620,839.36
管理费用	124,870,298.93	113,449,549.24
研发费用	41,270,853.75	11,219,883.30
财务费用	139,593,587.42	94,257,154.18
其中：利息费用	130,164,305.72	89,520,040.64
利息收入	3,426,687.33	691,521.77
加：其他收益	10,101,914.89	14,521,356.53
投资收益（损失以“-”号填 列）	213,542.48	87,740,741.08
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,945,412.69	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-555,904,190.10	-76,063,324.97
资产处置收益（损失以“-”号填	2,166,336.40	33,705.48

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-509,232,040.50	260,780,488.94
加：营业外收入	2,287,462.03	2,089,632.87
减：营业外支出	16,572,258.00	1,839,998.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-523,516,836.47	261,030,123.09
减：所得税费用	-51,432,094.38	30,215,267.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-472,084,742.09	230,814,855.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-472,084,742.09	230,814,855.89
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-463,812,623.46	231,300,292.67
2.少数股东损益	-8,272,118.63	-485,436.78
六、其他综合收益的税后净额	1,184,488.24	9,186,046.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,184,488.24	9,186,046.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,184,488.24	9,186,046.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,184,488.24	9,186,046.20
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-470,900,253.85	240,000,902.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-462,628,135.22	240,486,338.87
归属于少数股东的综合收益总额	-8,272,118.63	-485,436.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.52	0.29
（二）稀释每股收益	-0.52	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：李忠

主管会计工作负责人：樊春花

会计机构负责人：樊春花

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019年度	2018年度
一、营业收入	3,912,583,486.35	3,985,260,427.86
减：营业成本	3,555,234,712.68	3,551,246,951.48
税金及附加	3,981,987.54	4,263,703.09
销售费用	103,589,692.32	66,318,234.82
管理费用	63,271,809.61	59,842,063.89
研发费用	32,791,692.18	11,219,883.30
财务费用	100,193,556.48	71,905,232.22

其中：利息费用	99,467,024.97	68,037,578.99
利息收入	10,644,478.27	577,832.55
加：其他收益	3,659,027.07	11,630,416.99
投资收益（损失以“－”号填列）	213,542.48	157,288,301.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-778,443.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-373,866,132.18	-71,047,410.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,222,314.11	34,707.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-315,029,656.23	318,370,373.63
加：营业外收入	1,918,711.89	397,835.47
减：营业外支出	391,369.27	610,208.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-313,502,313.61	318,158,001.00
减：所得税费用	-29,350,858.49	32,702,263.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-284,151,455.12	285,455,737.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-284,151,455.12	285,455,737.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-284,151,455.12	285,455,737.38
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	5,003,211,493.01	4,474,954,925.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	146,855,498.09	213,678,394.11
收到其他与经营活动有关的现金	84,818,952.54	59,517,514.12
经营活动现金流入小计	5,234,885,943.64	4,748,150,833.99
购买商品、接受劳务支付的现金	4,579,986,587.51	3,940,628,071.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	381,840,807.34	308,235,944.98
支付的各项税费	43,559,955.56	47,559,801.35
支付其他与经营活动有关的现金	306,028,496.92	329,838,430.98
经营活动现金流出小计	5,311,415,847.33	4,626,262,249.07
经营活动产生的现金流量净额	-76,529,903.69	121,888,584.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	48,527,000.00	131,619,600.00

取得投资收益收到的现金	213,542.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,546,808.75	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,287,351.23	131,619,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	321,479,525.12	404,187,274.60
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	321,479,525.12	414,187,274.60
投资活动产生的现金流量净额	-269,192,173.89	-282,567,674.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	606,167,195.75	1,870,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,400,000.00	
取得借款收到的现金	2,238,718,041.52	2,690,622,296.91
收到其他与筹资活动有关的现金	3,388,653.38	484,544.67
筹资活动现金流入小计	2,848,273,890.65	2,692,976,841.58
偿还债务支付的现金	2,314,560,336.32	2,342,643,869.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,594,074.64	108,976,211.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	27,417,172.81	64,020,219.62
筹资活动现金流出小计	2,505,571,583.77	2,515,640,300.07
筹资活动产生的现金流量净额	342,702,306.88	177,336,541.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,507,454.56	1,534,429.33
五、现金及现金等价物净增加额	-512,316.14	18,191,881.16

加：期初现金及现金等价物余额	223,300,865.49	205,108,984.33
六、期末现金及现金等价物余额	222,788,549.35	223,300,865.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,031,568,845.04	3,269,000,315.36
收到的税费返还	91,842,159.10	164,157,232.88
收到其他与经营活动有关的现金	230,158,988.88	368,260,114.42
经营活动现金流入小计	4,353,569,993.02	3,801,417,662.66
购买商品、接受劳务支付的现金	3,899,933,516.07	3,078,877,778.95
支付给职工以及为职工支付的现金	157,674,622.02	154,339,064.92
支付的各项税费	30,201,411.45	32,347,881.50
支付其他与经营活动有关的现金	399,893,780.50	387,129,549.09
经营活动现金流出小计	4,487,703,330.04	3,652,694,274.46
经营活动产生的现金流量净额	-134,133,337.02	148,723,388.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	48,527,000.00	131,619,600.00
取得投资收益收到的现金	213,542.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,373,405.37	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,113,947.85	131,619,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,563,959.44	319,152,432.06
投资支付的现金	6,600,000.00	61,955,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	93,350,000.00	

投资活动现金流出小计	309,513,959.44	381,107,532.06
投资活动产生的现金流量净额	-257,400,011.59	-249,487,932.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	603,767,195.75	1,870,000.00
取得借款收到的现金	1,845,066,190.87	1,732,920,713.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,448,833,386.62	1,734,790,713.71
偿还债务支付的现金	1,918,862,511.54	1,407,220,328.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,002,999.12	87,536,215.11
支付其他与筹资活动有关的现金	21,417,172.81	57,888,111.12
筹资活动现金流出小计	2,071,282,683.47	1,552,644,654.49
筹资活动产生的现金流量净额	377,550,703.15	182,146,059.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,182,636.81	1,182,636.81
五、现金及现金等价物净增加额	-12,800,008.65	82,564,152.17
加：期初现金及现金等价物余额	181,311,211.52	98,747,059.35
六、期末现金及现金等价物余额	168,511,202.87	181,311,211.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	784,345.62				612,731,864.68	18,740,880.00	7,402,351.99		102,416,412.08		702,639,108.38		2,190,794.47	-485,436.78	2,190,309.04	
加：会计政策变更									-40,995.66		-8,815,418.48		-8,856,414.14		-8,856,414.14	
前期差错更正																

益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	910,18,815.00				1,076,608,594.23	7,139,440.00	8,586,840.23		102,375,416.42		202,707,501.99		2,293,257,727.87	-6,357,555.41	2,286,900,172.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	783,845,620.00				600,309,050.82	22,755,200.00	-1,783,694.21		73,870,838.34		515,405,509.05		1,948,892,124.00		1,948,892,124.00
加：会计政策变更															

分配										60		60		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	784,345,620.00				612,731,864.68	18,740,880.00	7,402,351.99		102,416,412.08	702,639,108.38	2,190,794,477.13	-485,436.78	2,190,309,040.35	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	784,345,620.00				613,011,719.63	18,740,880.00			102,385,673.61	595,793,644.5		2,076,795,777.82

	0								8	
加：会计政策变更								-40,995.66	-368,960.92	-409,956.58
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	784,345,620.00			613,011,719.63	18,740,880.00			102,344,677.95	595,424,683.66	2,076,385,821.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	125,773,195.00			463,876,729.55	-11,601,440.00				-311,455,019.57	289,796,344.98
（一）综合收益总额									-284,151,455.12	-284,151,455.12
（二）所有者投入和减少资本	125,773,195.00			463,876,729.55	-11,601,440.00					601,251,364.55
1. 所有者投入的普通股	125,773,195.00			469,801,704.13						595,574,899.13
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-5,924,974.58	-11,601,440.00					5,676,465.42
4. 其他										
（三）利润分配									-27,303,564.45	-27,303,564.45
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,303,564.45	-27,303,564.45
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	910,118,815.00				1,076,888,449.18	7,139,440.00			102,344,677.95	283,969,664.09		2,366,182,166.22	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	783,845,620.00				600,588,905.77	22,755,200.00			73,840,099.87	354,404,600.54		1,789,924,026.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	783,845,620.00				600,588,905.77	22,755,200.00			73,840,099.87	354,404,600.54		1,789,924,026.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	500,000.00				12,422,813.86	-4,014,320.00			28,545,573.74	241,389,044.04		286,871,751.64
(一)综合收益总额										285,455,737.38		285,455,737.38
(二)所有者投入和减少资本	500,000.00				12,422,813.86	-4,014,320.00						16,937,133.86
1. 所有者投入的普通股	500,000.00											500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,422,813.86	-4,014,320.00						16,437,133.86
4. 其他												
(三)利润分配									28,545,573.74	-44,066,693.34		-15,521,119.60
1. 提取盈余公积									28,545,573.74	-28,545,573.74		
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,521,119.60		-15,521,119.60
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,132,103.34	15,750,000.00
商业承兑汇票		
合计	4,132,103.34	15,750,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		4,132,103.34
商业承兑汇票		
合计		4,132,103.34

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	612,539,176.11	793,711,816.24
1至2年	4,899,031.26	7,774,413.61
2至3年	5,498,033.43	14,419,191.93
3年以上	59,131,202.03	50,154,723.24
小计	682,067,442.83	866,060,145.02
减：坏账准备	66,798,810.60	51,554,657.30
合计	615,268,632.23	814,505,487.72

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	29,938,403.67	4.39	29,938,403.67	100.00	
其中：					
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收	14,791,719.81	2.17	14,791,719.81	100.00	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账款					
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	15,146,683.86	2.22	15,146,683.86	100.00	
按组合计提坏账准备	652,129,039.16	95.61	36,860,406.93	5.65	615,268,632.23
其中：					
1年以内	611,686,470.08	89.68	4,894,600.96	0.80	606,791,869.12
1至2年	5,444,870.29	0.80	816,730.56	15.00	4,628,139.73
2至3年	5,498,033.43	0.81	1,649,410.05	30.00	3,848,623.38
3年以上	29,499,665.36	4.32	29,499,665.36	100.00	
合计	682,067,442.83	100.00	66,798,810.60		615,268,632.23

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	14,552,124.56	1.68	14,552,124.56	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	837,420,053.51	96.69	22,914,565.79	2.74	814,505,487.72
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	14,087,966.95	1.63	14,087,966.95	100.00	
合计	866,060,145.02	100.00	51,554,657.30		814,505,487.72

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
JH BRAIN GMBH(德国 JH)	5,512,639.91	5,512,639.91	100.00	预计无法收回
JP GROUP INC	9,279,079.90	9,279,079.90	100.00	预计无法收回
美国龙兴等 25 家公司	4,087,519.59	4,087,519.59	100.00	长期挂账, 无法收回
CAB Marine Resources Sdn.Bhd	853,322.16	853,322.16	100.00	长期挂账, 无法收回
冯加福等 148 个主体	6,326,393.49	6,326,393.49	100.00	长期挂账, 无法收回
苏开继等 28 家客户	2,076,022.75	2,076,022.75	100.00	长期挂账, 无法收回
何境泉等 25 家客户	1,496,558.87	1,496,558.87	100.00	长期挂账, 无法收回
广州食得鲜网络科技有限公司	306,867.00	306,867.00	100.00	长期挂账, 无法收回
合计	29,938,403.67	29,938,403.67		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	611,686,470.08	4,894,600.96	0.80
1 至 2 年	5,444,870.29	816,730.56	15.00
2 至 3 年	5,498,033.43	1,649,410.05	30.00
3 年以上	29,499,665.36	29,499,665.36	100.00
合计	652,129,039.16	36,860,406.93	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
本期计提坏账	51,554,657.30	61,996,337.36	4,802,473.24			66,798,810.60

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
准备						
合计	51,554,657.30	61,996,337.36	4,802,473.24			66,798,810.60

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	65,809,142.21	9.65	526,473.14
第二名	35,927,862.73	5.27	287,422.90
第三名	33,854,392.46	4.96	270,835.14
第四名	31,871,346.70	4.67	254,970.77
第五名	25,243,532.03	3.70	201,948.26
合计	192,706,276.13	28.25	1,541,650.21

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	176,096,230.92	97.36	75,911,739.80	96.23
1至2年	2,045,947.48	1.13	2,909,887.77	3.69
2至3年	2,663,561.27	1.44	33,632.14	0.04
3年以上	61,638.00	0.07	33,144.39	0.04
合计	180,867,377.67	100.00	78,888,404.10	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	34,527,518.74	19.09
第二名	26,065,123.60	14.41
第三名	25,554,820.98	14.13
第四名	9,117,195.78	5.04
第五名	6,704,231.45	3.71
合计	101,968,890.55	56.38

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	156,472,781.11	221,497,093.71
合计	156,472,781.11	221,497,093.71

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	19,987,257.75	144,939,709.36
1至2年	82,304,563.59	3,138,112.51
2至3年	1,122,831.48	234,941.80
3年以上	95,258,763.73	113,543,956.82
小计	198,673,416.55	261,856,720.49
减：坏账准备	42,200,635.44	40,359,626.78
合计	156,472,781.11	221,497,093.71

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	161,582,983.38	81.33	37,969,683.38	23.50	123,613,300.00
其中:					
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	159,616,577.70	80.34	36,003,277.70	22.56	123,613,300.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,966,405.68	0.99	1,966,405.68	100.00	
按组合计提坏账准备	37,090,433.17	18.67	4,230,952.06	11.41	32,859,481.11
其中:					
1年以内	19,987,257.76	10.06	999,417.95	5.00	18,987,839.81
1至2年	14,558,163.59	7.33	2,183,594.48	15.00	12,374,569.11
2至3年	1,122,831.48	0.57	336,849.46	30.00	785,982.02
3年以上	1,422,180.34	0.71	711,090.17	50.00	711,090.17
合计	198,673,416.55	100.00	42,200,635.44		156,472,781.11

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	198,143,577.70	75.67	36,003,277.70	18.17	162,140,300.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	61,855,691.23	23.62	2,498,897.52	4.04	59,356,793.71

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	1,857,451.56	0.71	1,857,451.56	100.00	
合计	261,856,720.49	100.00	40,359,626.78		221,497,093.71

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鲁粤粮油有限公司	4,120,177.70	4,120,177.70	100.00	发生欺诈诉讼
湛江市华信房地产开发有限公司	87,750,000.00	31,883,100.00	36.33	截止 2020 年 5 月 20 日, 剩余款项全部收回
深圳市中港伟业投资有限公司	67,746,400.00			截止 2020 年 5 月 20 日, 剩余款项全部收回
奇华顿食用香精香料(上海)有限公司	40,625.00	40,625.00	100.00	预计无法收回
刘亚和等 36 家单位	1,925,780.68	1,925,780.68	100.00	预计无法收回
合计	161,582,983.38	37,969,683.38		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,987,257.76	999,417.95	5.00
1 至 2 年	14,558,163.59	2,183,594.48	15.00
2 至 3 年	1,122,831.48	336,849.46	30.00
3 年以上	1,422,180.34	711,090.17	50.00
合计	37,090,433.17	4,230,952.06	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
年初余额	38,502,175.22		1,857,451.56	40,359,626.78
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,732,054.54		108,954.12	108,954.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	40,234,229.76		1,966,405.68	42,200,635.44

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
年初余额	259,999,268.93		1,857,451.56	261,856,720.49
本期新增			108,954.12	108,954.12
本期终止确认	63,292,258.06			63,292,258.06
期末余额	196,707,010.87		1,966,405.68	198,673,416.55

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
本期计提坏账准备	40,359,626.78	40,359,626.78	1,841,008.66			42,200,635.44
合计	40,359,626.78	40,359,626.78	1,841,008.66			42,200,635.44

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	19,151,033.99	16,614,110.46
往来款	11,077,965.70	34,679,710.66
备用金	718,199.08	362,237.81
股权转让款	155,496,400.00	194,023,400.00
个人借款	3,173,994.58	3,445,370.66
出口退税	6,652,356.77	3,766,800.41
保证金	1,429,000.00	6,401,893.90
其他	974,466.43	2,563,196.59
合计	198,673,416.55	261,856,720.49

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市中港伟业投资有限公司	股权转让款	87,750,000.00	3年以上	44.17	31,883,100.00
湛江市华信房地产开发有限公司	股权转让款	67,746,400.00	1至2年	34.10	
珠江金融租赁有限公司	融资租赁保证金	6,000,000.00	1年以内	3.02	300,000.00
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	5,000,000.00	1至2年	2.52	750,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海通恒信国际租赁股份有限公司	融资租赁保证金	4,345,000.00	1至2年	2.19	651,750.00
合计		170,841,400.00		86.00	33,584,850.00

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	88,853,619.16	3,271,361.93	85,582,257.23	107,853,381.05	212,598.18	107,640,782.87
在途物资	46,458,211.58		46,458,211.58	9,418,943.81		9,418,943.81
包装物	11,445,609.64		11,445,609.64	11,253,560.94		11,253,560.94
委托加工物资				363,404.95		363,404.95
在产品	1,018,847,722.33	183,128,627.56	835,719,094.77	809,046,559.46	13,493,005.67	795,553,553.79
库存商品	1,582,765,105.24	273,365,518.33	1,309,399,586.91	1,592,061,070.05	85,821,473.89	1,506,239,596.16
消耗性生物资产	32,683,901.94		32,683,901.94	18,111,564.87		18,111,564.87
发出商品	74,573,760.20		74,573,760.20	50,384,494.45	1,177,290.33	49,207,204.12
低值易耗品	1,237,042.88		1,237,042.88	1,955,933.02		1,955,933.02
合计	2,856,864,972.97	459,765,507.82	2,397,099,465.15	2,600,448,912.60	100,704,368.07	2,499,744,544.53

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	212,598.18	3,237,877.97		179,114.22		3,271,361.93
在产品	13,493,005.67	243,734,205.10		74,098,583.22		183,128,627.55
库存商品	85,821,473.89	289,002,057.03		101,458,012.58		273,365,518.34

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	1,177,290.33			1,177,290.33		
合计	100,704,368.07	535,974,140.10		176,913,000.35		459,765,507.82

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期待摊费用		8,555.50
合计		8,555.50

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	39,867,447.42	59,796,889.04
预缴所得税	1,169,207.94	5,537,603.39
待摊租金	1,355,349.97	1,134,625.62
理财		10,000,000.00
其他待摊费用	2,091,437.76	2,222,521.15
合计	44,483,443.09	78,691,639.20

(九) 可供出售金融资产

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	1,000,000.00		1,000,000.00
其中：按公允价值计量			
按成本计量	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年	本期增减变动	期末	减值准

	未余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	备期末余额
联营企业											
深圳市海洋发展创业投资管理企业(有限合伙)											
小计											
合计											

注：本公司持有深圳市海洋发展创业投资管理企业（有限合伙）35%的股权，对其具有重大影响，按照权益法进行核算，初始投资成本 367,500.00 元，损益调整-367,500.00，期末账面价值为 0 元。

(十一) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
武汉食和岛网络科技有限公司	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,075,060,283.63	433,315,198.36
固定资产清理		
合计	1,075,060,283.63	433,315,198.36

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	356,145,725.44	189,351,435.62	27,081,330.79	7,517,654.32	55,854,843.33	635,950,989.50
(2) 本期增加金额	421,336,551.54	251,769,455.90	3,245,612.61	14,903,604.94	5,748,696.24	697,003,921.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
—购置	2,900,000.00	19,999,328.53	3,225,477.73	1,740,067.36	5,124,636.51	32,989,510.13
—在建工程 转入	417,506,318.89	231,693,857.28		13,129,477.88	623,397.71	662,953,051.76
—外币报表 折算	930,232.65	76,270.09	20,134.88	34,059.70	662.02	1,061,359.34
(3) 本期减少	1,222,003.32	7,399,269.23	2,354,987.83	79,233.17	2,825,035.82	13,880,529.37
—处置或报 废	1,222,003.32	7,399,269.23	2,354,987.83	79,233.17	2,825,035.82	13,880,529.37
(4) 期末余额	776,260,273.66	433,721,622.29	27,971,955.57	22,342,026.09	58,778,503.75	1,319,074,381.36
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	66,794,566.93	82,345,674.50	16,444,977.74	3,597,992.99	33,452,578.98	202,635,791.14
(2) 本期增加金额	20,359,015.92	19,627,192.11	2,659,462.77	2,087,522.28	3,756,856.87	48,490,049.95
—计提	20,198,707.41	19,588,379.50	2,641,082.36	2,062,814.66	3,756,211.31	48,247,195.24
—外币报表 折算	160,308.51	38,812.61	18,380.41	24,707.62	645.56	242,854.71
(3) 本期减少金额	76,906.68	2,657,072.65	2,099,572.11	55,071.83	2,223,120.09	7,111,743.36
—处置或报 废	76,906.68	2,657,072.65	2,099,572.11	55,071.83	2,223,120.09	7,111,743.36
(4) 期末余额	87,076,676.17	99,315,793.96	17,004,868.40	5,630,443.44	34,986,315.76	244,014,097.73
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报 废						
(4) 期末余额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	689,183,597.49	334,405,828.33	10,967,087.17	16,711,582.65	23,792,187.99	1,075,060,283.63
(2) 上年年末账面价值	289,351,158.51	107,005,761.12	10,636,353.05	3,919,661.33	22,402,264.35	433,315,198.36

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智能海洋新工厂	284,478,438.80	预转固，未验收完毕，暂未办理产权证
工厂化养殖车间	99,955,833.94	预转固，未验收完毕，暂未办理产权证
益阳小龙虾工厂及办公楼	60,437,575.19	预转固，未验收完毕，暂未办理产权证

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	24,483,928.09	347,301,762.16
工程物资		
合计	24,483,928.09	347,301,762.16

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国联水产新工厂				334,709,087.68		334,709,087.68
种苗公司养殖车间工厂化项目	11,385,026.38		11,385,026.38	3,244,897.79		3,244,897.79
智能实验室工程	3,993,147.83		3,993,147.83	2,859,527.16		2,859,527.16
零星工程	9,105,753.88		9,105,753.88	6,488,249.53		6,488,249.53
合计	24,483,928.09		24,483,928.09	347,301,762.16		347,301,762.16

3. 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
种苗公司 养殖车间 工厂化项目	480,000.00	3,244,897.79	9,586,491.90	1,446,363.31		11,385,026.38	30.25	一期二期完工	2,120,921.93			自筹
益阳小龙虾工厂及 办公楼	60,000.00		60,437,575.19	60,437,575.19			100.73	完工				自筹
国联水产 新工厂	785,182,000.00	334,709,087.68	245,429,610.76	580,138,698.44			62.77	预转固	5,640,791.49	2,732.376.75	1.11	非公开发行募集资金
合计		337,953,985.47	315,453,677.85	642,022,636.94		11,385,026.38			7,761,713.42	2,732.376.75		

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	61,138,285.83	1,791,253.92	62,929,539.75
(2) 本期增加金额	8,630,000.00	380,318.12	9,010,318.12
—购置	8,630,000.00	380,318.12	9,010,318.12
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	69,768,285.83	2,171,572.04	71,939,857.87
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	6,426,060.22	1,516,441.41	7,942,501.63
(2) 本期增加金额	998,928.03	144,727.66	1,143,655.69

项目	土地使用权	软件	合计
—计提	998,928.03	144,104.89	1,143,032.92
—外币报表折算		622.77	622.77
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	7,424,988.25	1,661,169.07	9,086,157.32
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	62,343,297.58	510,402.97	62,853,700.55
(2) 上年年末账面价值	54,712,225.61	274,812.51	54,987,038.12

(十五) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
Sunnyvale Seafood Corporation	22,086,050.00			22,086,050.00
小计	22,086,050.00			22,086,050.00
减值准备				
Sunnyvale Seafood Corporation	2,156,000.00	19,930,050.00		22,086,050.00
小计	2,156,000.00	19,930,050.00		22,086,050.00
账面价值	19,930,050.00	-19,930,050.00		

注：现金流量预测所用的折现率是 13.04%，现金流量预测所用的收入增长率：Sunnyvale Seafood Corporation 2020 年至 2024 年分别为 3%、5%、8%、8%、6%，2024 年后无增长。毛利率确定基础是在

历史经营成果的平均毛利率及对市场发展的预期基础上制定。依据上述方法，经测算，Sunnyvale Seafood Corporation 包含分摊的高誉的资产组组合的可收回金额低于其账面价值，计提相应商誉减值准备为19,930,050.00元。

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苗场、虾塘及鱼塘租金	20,835,969.81	63,183.36	3,756,724.59	50,441.86	17,091,986.72
森林植被费	311,568.06		19,366.68		292,201.38
租入资产改良支出及其他项目	29,706,539.91	2,950,050.08	5,432,405.43		27,224,184.56
工厂改装费	13,790,407.27	1,625,378.00	3,206,208.54	953,916.99	11,255,659.74
合计	64,644,485.05	4,638,611.44	12,414,705.24	1,004,358.85	55,864,032.40

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	539,646,381.03	82,852,385.66	184,002,920.22	27,685,508.10
股权激励			2,452,109.07	367,816.36
合计	539,646,381.03	82,852,385.66	186,455,029.29	28,053,324.46

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	34,724,723.91	8,615,731.89
可抵扣亏损	137,869,103.60	54,908,793.54
合计	172,593,827.51	63,524,525.43

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2019年		388,349.62	
2020年	2,666,891.39	2,666,891.39	

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021年	2,983,068.77	3,002,233.02	
2022年	17,754,493.89	18,088,458.16	
2023年	29,338,064.43	30,762,861.35	
2024年	85,126,585.12		
合计	137,869,103.60	54,908,793.54	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	11,801,377.96		11,801,377.96	16,792,679.33		16,792,679.33
合计	11,801,377.96		11,801,377.96	16,792,679.33		16,792,679.33

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	253,469,001.57	556,886,847.20
抵押并保证借款	775,167,907.30	329,824,094.67
保证借款	102,000,000.00	400,916,154.93
合计	1,130,636,908.87	1,287,627,096.80

注：抵押及质押借款的抵押资产类别及金额，参见附注五、（五十四）。

(二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	40,000,000.00	41,693,331.75
商业承兑汇票		
合计	40,000,000.00	41,693,331.75

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	495,410,115.56	514,241,272.92
1 至 2 年	16,442,154.57	24,722,774.72
2 至 3 年	5,271,878.30	46,064,116.50
3 年以上	44,790,466.57	2,057,630.91
合计	561,914,615.00	587,085,795.05

(二十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	45,860,209.37	14,992,037.01
1 至 2 年	1,426,564.71	7,135,433.07
2 至 3 年	6,150,767.03	507,798.86
3 年以上	530,301.24	23,329.96
合计	53,967,842.35	22,658,598.90

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	24,947,146.50	379,763,987.44	372,459,592.17	32,251,541.77
离职后福利-设定提存计划	78,364.91	9,210,042.21	9,268,376.76	20,030.36
辞退福利		112,838.41	112,838.41	
一年内到期的其他福利				
合计	25,025,511.41	389,086,868.06	381,840,807.34	32,271,572.13

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,891,886.90	351,464,734.72	344,229,979.00	32,126,642.62

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费		19,840,580.36	19,755,580.36	85,000.00
(3) 社会保险费	13,821.89	6,432,140.11	6,429,857.03	16,104.97
其中：医疗保险费	12,045.06	5,737,992.78	5,736,024.70	14,013.14
工伤保险费	885.61	335,910.08	335,742.85	1,052.84
生育保险费	891.22	358,237.25	358,089.48	1,038.99
(4) 住房公积金	23,550.00	1,298,669.03	1,322,219.03	
(5) 工会经费和职工教育经费	17,887.71	727,863.22	721,956.75	23,794.18
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	24,947,146.50	379,763,987.44	372,459,592.17	32,251,541.77

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	31,309.41	9,035,300.99	9,047,336.08	19,274.32
失业保险费	47,055.50	174,741.22	221,040.68	756.04
企业年金缴费				
合计	78,364.91	9,210,042.21	9,268,376.76	20,030.36

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	3,626,525.78	28,565,774.61
增值税	187,423.64	1,261,094.67
城市维护建设税	11,932.40	355,763.60
教育费附加	5,113.88	251,572.02
地方教育费附加	3,409.26	79,693.01
个人所得税	323,116.37	227,947.72
印花税	311,521.05	391,752.30

税费项目	期末余额	上年年末余额
环保税	30,000.00	
合计	4,499,042.38	31,133,597.93

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	6,125,555.56	7,269,869.52
应付股利		
其他应付款项	56,015,672.76	62,310,836.81
合计	62,141,228.32	69,580,706.33

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	6,120,000.00	6,120,000.00
短期借款应付利息	5,555.56	1,149,869.52
合计	6,125,555.56	7,269,869.52

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来单位款	29,606,000.90	26,554,566.18
应付个人款	536,663.76	2,507,479.94
运费	9,663,162.81	3,492,449.53
押金	7,550,285.12	7,847,993.50
爱心基金	800,835.60	657,593.45
限制性股票回购义务	7,139,440.00	17,481,020.00
其他	719,284.57	3,769,734.21
合计	56,015,672.76	62,310,836.81

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	77,578,201.64	92,013,541.18
一年内到期的应付债券	239,542,196.78	
一年内到期的长期应付款	81,607,830.36	70,611,157.76
合计	398,728,228.78	162,624,698.94

(二十七) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	29,378,280.74	29,915,954.64
质押借款		77,000,000.00
保证借款	79,460,000.00	72,500,000.00
抵押借款	190,000,000.00	110,287,000.00
减：一年内到期的长期借款	77,578,201.64	92,013,541.18
合计	221,260,079.10	197,689,413.46

注：抵押及质押借款的抵押资产类别及金额，参见附注五、（五十四）。

(二十八) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
17 国水 01		238,803,698.54
合计		238,803,698.54

2、 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类	期末余额
17 国水	100.00	2017/8/3	2020/8/3	240,000,000.00	238,803,698.54		14,880,000.00	738,498.24	14,880,000.00	-239,542,196.78	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类	期末余额
01											
合计				240,000,000.00	238,803,698.54		14,880,000.00	738,498.24	14,880,000.00	-239,542,196.78	

(二十九) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	154,891,568.61	92,732,310.12
合计	154,891,568.61	92,732,310.12

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	191,380,580.32	163,343,467.88
减：一年内到期的长期应付款	36,489,011.71	70,611,157.76
合计	154,891,568.61	92,732,310.12

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,878,076.92	50,450,000.00	1,998,561.42	65,329,515.50	政府补助形成
合计	16,878,076.92	50,450,000.00	1,998,561.42	65,329,515.50	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南美白虾良种繁育场建设	398,722.94		38,000.00		360,722.94	与资产相关
广东省湛江国联对虾良种场建设项目	219,350.52		75,638.01		143,712.51	与资产相关
国联对虾繁育与	272,460.08		81,780.00		190,680.08	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
健康养殖示范园 建设资金						
2013年水产良种 体系建设资金-罗 种鱼良种选育	57,764.72		57,764.72			与资产相关
南美白对虾养殖 基地建设	225,602.62		34,527.47		191,075.15	与资产相关
2012年转产转业 熟干虾生产线项 目	131,189.72		101,912.18		29,277.54	与资产相关
挖潜改造资金	295,707.41		132,692.32		163,015.09	与资产相关
南美白虾加工项 目	362,409.98		18,847.32		343,562.66	与资产相关
湛江深水网箱国 联产业化园区建 设项目	2,213,040.03		170,000.00		2,043,040.03	与资产相关
罗非鱼出口示范 原料基地项目	546,411.03		106,222.36		440,188.67	与资产相关
转产转业专项资 金（罗非鱼基地）	675,888.62		30,308.91		645,579.71	与资产相关
国联罗非鱼良种 选育亲鱼、设备购 置、分析	146,426.16		39,454.00		106,972.16	与资产相关
水产品生产质量 视频监控系统	1,047,980.08		215,664.87		832,315.21	与资产相关
罗非鱼加工厂	586,723.01		149,999.99		436,723.02	与资产相关
2010年广东省海 峡两岸农业合作 实验区资金项目	223,876.18		80,000.00		143,876.18	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
省级企业技术中心专项资金	138,442.59		138,442.59			与资产相关
挡土墙工程	127,663.06		14,133.86		113,529.20	与资产相关
外商投资企业环境保护资金	107,928.14		8,833.33		99,094.81	与资产相关
省科技创新平台建设	193,222.05		14,580.60		178,641.45	与资产相关
增拨解决企业发展资金(土地转让扶持资金)	2,332,710.29		58,317.93		2,274,392.36	与资产相关
省级企业技术中心专项资金	55,641.02		55,641.02			与资产相关
2018年工业转型升级资金	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
2012年水产良种体系	113,916.67		2,920.94		110,995.73	与资产相关
对虾养殖数字化设备应用与推广		450,000.00			450,000.00	与资产相关
对虾产业园项目		29,640,000.00			29,640,000.00	与资产相关
对虾品牌推广项目		1,800,000.00	291,879.00		1,508,121.00	与收益相关
新型环保循环水养殖系统建设项目		3,720,000.00			3,720,000.00	与资产相关
海洋食品深加工项目		5,750,000.00			5,750,000.00	与资产相关
对虾营养健康养殖科研设备建设项目		9,090,000.00			9,090,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
节能专项资金	405,000.00		81,000.00		324,000.00	与资产相关
合计	16,878,076.92	50,450,000.00	1,998,561.42		65,329,515.50	

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	784,345,620.00	125,773,195.00				125,773,195.00	910,118,815.00

注：2018年8月20日，公司非公开发行股票经过中国证监会发行审核委员会审核通过。2019年2月12日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2019]48120003号《验字报告》。根据该报告，截止2019年2月2日，公司已收到4名特定投资者缴入的出资款人民币609,999,995.75元，扣除与发行有关费用8,012,800.00元后，实际募集资金净额为人民币601,987,195.75元，其中新增注册资本人民币125,773,195.00元，余额转入资本公积。本次非公开发行后，公司总股份增加至910,118,815.00元。

公司第四届董事会第十四次会议于2019年4月8日审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因激励对象离职原因，公司将对184,000股限制性股票进行回购注销，截止2019年12月31日，尚未在中国证券登记结算有限公司办理股本变更手续。

公司第四届董事会第十九次会议于2019年8月15日审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因激励对象离职原因，公司将对152,000股限制性股票进行回购注销，截止2019年12月31日，尚未在中国证券登记结算有限公司办理股本变更手续。

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	587,795,815.55	469,801,704.13		1,057,597,519.68
其他资本公积	24,936,049.13		5,924,974.58	19,011,074.55
合计	612,731,864.68	469,801,704.13	5,924,974.58	1,076,608,594.23

注：由于第三个解除限售期未能达到股份支付相关的非市场业绩条件（2019年利润相比2016年增长40%），因此没有满足非市场的业绩条件，所以要把第三个解锁期授予股份支付在以前期间确认的成本、费用全部在当期冲回，导致其他资本公积减少5,924,974.58元。

(三十三) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	18,740,880.00		11,601,440.00	7,139,440.00
合计	18,740,880.00		11,601,440.00	7,139,440.00

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益	7,402,351.99	7,402,351.99	1,184,488.24				1,184,488.24	8,586,840.23	
外币财务报表折算差额	7,402,351.99	7,402,351.99	1,184,488.24				1,184,488.24	8,586,840.23	
其他综合收益合计	7,402,351.99	7,402,351.99	1,184,488.24				1,184,488.24	8,586,840.23	

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,416,412.08	102,375,416.42			102,375,416.42
合计	102,416,412.08	102,375,416.42			102,375,416.42

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	702,639,108.38	515,405,509.05
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,815,418.48	
调整后年初未分配利润	693,823,689.90	515,405,509.05

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-463,812,623.46	231,300,292.67
减：提取法定盈余公积		28,545,573.74
应付普通股股利	27,303,564.45	15,521,119.60
期末未分配利润	202,707,501.99	702,639,108.38

调整年初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润-8,815,418.48 元。
- 2、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期末分配利润 0 元。

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,623,444,874.37	4,022,850,306.41	4,723,620,273.89	4,071,267,600.55
其他业务	4,193,152.82	605,016.41	5,542,200.89	3,879,750.73
合计	4,627,638,027.19	4,023,455,322.82	4,729,162,474.78	4,075,147,351.28

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,453,450.78	2,306,736.72
教育费附加	693,836.92	938,478.58
地方教育发展费	419,332.09	889,904.32
房产税	4,038,851.19	2,543,457.13
车船税	27,106.40	19,218.62
印花税	2,839,095.23	2,490,197.67
土地增值税		11,172.84
土地税	273,547.29	505,424.20
环境保护税	128,079.10	186,508.27

项目	本期金额	上期金额
其他	260,470.00	28,588.25
合计	10,133,769.00	9,919,686.60

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	69,292,405.76	52,182,092.72
仓储费	47,492,167.03	33,240,881.14
运杂费	56,638,727.87	42,798,554.45
差旅费	9,492,448.26	8,047,005.43
保险费	4,048,991.57	5,704,143.69
广告费及展览费	8,653,271.33	6,133,706.31
租赁费	9,902,401.22	5,927,458.19
促销费	17,729,224.66	3,853,218.54
办公及报关费	3,984,412.69	743,065.15
返利	6,206,648.82	5,145,922.42
业务招待费	3,000,115.78	2,193,192.74
检验费	1,973,384.20	2,490,140.85
折旧费	2,253,663.43	2,356,642.38
通讯费	612,914.45	6,468,543.62
进场费	282,292.76	1,034,275.60
其他	6,615,356.93	12,301,996.13
合计	248,178,426.75	190,620,839.36

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	58,921,429.19	40,423,876.73
折旧及摊销	13,085,311.90	9,794,529.32
中介服务费	8,910,215.64	8,395,232.24

项目	本期金额	上期金额
差旅费	4,955,392.40	2,404,076.08
业务招待费	5,404,073.40	4,571,016.06
办公费	10,466,660.17	6,120,038.16
修理费	924,399.49	1,485,632.27
租金	3,445,194.57	2,726,622.50
开办费	446,782.74	267,278.86
车辆费	3,747,403.50	2,759,301.13
劳动保护费	2,021,599.82	1,491,400.78
限制性股权期权费用	-5,924,974.58	11,052,813.86
其他	18,466,810.69	21,957,731.25
合计	124,870,298.93	113,449,549.24

注：由于第三个解除限售期未能达到股份支付相关的非市场业绩条件（2019 年利润相比 2016 年增长 40%），因此没有满足非市场的业绩条件，所以要把第三个解锁期授予股份支付在以前期间确认的成本、费用全部在当期冲回，导致管理费用-限制性股权期权费用为-5,924,974.58 元。

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬福利	15,764,063.36	8,392,426.55
原材料	17,192,630.81	96,338.86
租金	471,400.02	340,523.84
水电	478,176.55	109,269.33
其他	7,364,583.01	2,281,324.72
合计	41,270,853.75	11,219,883.30

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	130,164,305.72	89,520,040.64
减：利息收入	3,426,687.33	691,521.77

项目	本期金额	上期金额
汇兑损益	3,321,081.35	-938,251.34
手续费	7,168,849.96	5,766,886.65
融资担保费	2,366,037.72	600,000.00
合计	139,593,587.42	94,257,154.18

(四十三)其他收益

项目	本期金额	上期金额
递延收益摊销转入	1,998,561.42	2,586,586.70
政府补助	8,103,353.47	11,934,769.83
合计	10,101,914.89	14,521,356.53

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销转入	1,998,561.42	与资产相关
湛江市财政局黄标车提前淘汰补贴资金	66,000.00	与收益相关
2018年促进经济发展专项资金（促进投保出口信用保险）项目计划资金	780,413.57	与收益相关
2018年市级外贸转型升级示范基地建设专项资金	160,000.00	与收益相关
2018年年末外贸进出口冲刺专项资金	300,000.00	与收益相关
2019促进经济高质量发展专项资金	30,000.00	与收益相关
2019年财政促进经济高质量发展专项资金（双向投资方向）	19,498.00	与收益相关
省级区域特色产品品牌建设资金	20,000.00	与收益相关
虾蟹体系补助	300,000.00	与收益相关
农村局养殖基础设施建设补助款	45,000.00	与收益相关
吴川市财政局，吴财工[2018]36号2018年省级促进经济发展专项资金	1,400,000.00	与收益相关
吴川市财政局，湛财教[2018]225号2018年广东省科技创新战略专项资金	200,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销转入	1,998,561.42	与资产相关
吴川市财政局, 湛财农[2019]6号 2017年省级农业发展和农村工作专项资金	75,000.00	与收益相关
湛财工[2019]36号湛江市第二批市级企业技术中心研发奖励资金	300,000.00	与收益相关
湛财外[2019]3号 2018年促进经济发展专项资金	266,718.81	与收益相关
吴川市财政局下拨湛财教[2019]68号 2018年度新认定高新技术企业补助资金	200,000.00	与收益相关
吴川市财政局下拨湛财外[2017]43号 2016年出口增长奖励资金	112,512.00	与收益相关
湛财外[2018]57号 2019年促进经济高质量发展资金	152,600.00	与收益相关
吴川市财政局下拨湛财教[2019]88号 2019年度市级科技发展专项资金	300,000.00	与收益相关
吴川市财政局, 湛财工[2019]95号 2018年湛江市扶持企业发展和技改专项资金	720,000.00	与收益相关
吴川市财政局, 湛商务函[2019]142号中央财政 2018年度和 2017年度外经贸发展专项资金	7,320.00	与收益相关
吴川市财政局, 关于拨付锅炉整改购置安装布袋除尘设施财政补贴费用	90,000.00	与收益相关
吴川市科工贸和信息化局, 规模以上企业补贴	3,000.00	与收益相关
吴川市科工贸和信息化局, 2018年市科技创新奖励经费	72,000.00	与收益相关
广州市商务局奖励金	160,000.00	与收益相关
2019年水产品质量安全检测抽样补助资金	500.00	与收益相关
就业补贴	18,932.93	与收益相关
企业上规模补贴	120,000.00	与收益相关
财政局高新区分局汇创新资金 50万	600,000.00	与收益相关
科技创新战略专项资金	500,000.00	与收益相关
项目/市企业技术中心奖励	300,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销转入	1,998,561.42	与资产相关
项目/2015-2017年广东省科技发展专项资金	440,000.00	与收益相关
项目/金鲳鱼粉替代高效人工饲料开发项目	48,000.00	与收益相关
项目/省创新型企业试点奖励	100,000.00	与收益相关
项目/一种水产饲料加工装置	300.00	与收益相关
项目/一种水产饲料清洁加工用杀菌装置	300.00	与收益相关
项目/叉板补贴	72,000.00	与收益相关
项目/创新券补贴	100,000.00	与收益相关
个税手续费返还	23,258.16	与收益相关
合计	10,101,914.89	

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		87,740,741.08
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	213,542.48	
合计	213,542.48	87,740,741.08

(四十五) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	4,104,404.03
其他应收款坏账损失	1,841,008.66
合计	5,945,412.69

(四十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-8,172,295.93
存货跌价损失	535,974,140.10	82,079,620.90
商誉减值损失	19,930,050.00	2,156,000.00

项目	本期金额	上期金额
合计	555,904,190.10	76,063,324.97

(四十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	2,166,336.40	33,705.48	2,166,336.40
合计	2,166,336.40	33,705.48	2,166,336.40

(四十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	16,225.70	257,484.87	16,225.70
无需支付的款项	971,100.92	1,544,609.81	971,100.92
固定资产报废损失		12,000.00	
其他收入	1,300,135.41	275,538.19	1,300,135.41
合计	2,287,462.03	2,089,632.87	2,287,462.03

(四十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	252,370.70		252,370.70
对外捐赠支出	109,000.00	68,000.00	109,000.00
罚款支出	81,250.41	74,301.63	81,250.41
债务重组损失		1,561,851.68	
火灾损失	15,773,295.83		15,773,295.83
其他	356,341.06	135,845.41	356,341.06
合计	16,572,258.00	1,839,998.72	16,572,258.00

(五十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,366,966.82	42,188,915.39
递延所得税费用	-54,799,061.20	-11,973,648.19
合计	-51,432,094.38	30,215,267.20

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-523,516,836.47
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-78,527,525.47
子公司适用不同税率的影响	-530,332.44
调整以前期间所得税的影响	110,203.91
非应税收入的影响	-6,860,605.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,626,617.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,305,108.69
额外扣除费用：1、研发费的加计扣除	-1,555,561.78
所得税费用	-51,432,094.38

(五十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-463,812,623.46	231,300,292.67
本公司发行在外普通股的加权平均数	889,156,615.83	784,220,620.00
基本每股收益	-0.52	0.29
其中：持续经营基本每股收益	-0.52	0.29

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股

的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-463,812,623.46	231,300,292.67
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	889,156,615.83	784,220,620.00
稀释每股收益	-0.52	0.29
其中：持续经营稀释每股收益	-0.52	0.29

(五十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	3,426,687.33	691,216.79
政府补贴收入	58,553,353.47	17,911,635.86
押金	9,886,982.00	17,894,091.71
备用金	549,514.43	2,066,825.27
往来款	12,402,415.31	20,953,744.49
合计	84,818,952.54	59,517,514.12

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业费用	176,632,357.56	159,648,512.55
管理费用	58,788,532.42	70,576,544.43
往来款	70,607,606.94	99,613,374.00
合计	306,028,496.92	329,838,430.98

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
汇票保证金	3,388,653.38	484,544.67
合计	3,388,653.38	484,544.67

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借款保证金	23,582,114.35	62,955,259.62
股权激励款	3,835,058.46	1,064,960.00
合计	27,417,172.81	64,020,219.62

(五十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-472,084,742.09	230,814,855.89
加：信用减值损失	5,945,412.69	
资产减值准备	555,904,190.10	76,063,324.97
固定资产折旧	48,247,195.24	40,101,415.32
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	1,143,032.92	1,022,367.03
长期待摊费用摊销	12,414,705.24	13,275,928.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-2,166,336.40	-33,705.48
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	252,370.70	-6,610.77
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	130,164,305.72	89,520,040.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-213,542.48	-87,740,741.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-54,799,061.20	-702,623.07
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-11,170,299.33
存货的减少（增加以“—”号填列）	-256,416,060.38	-474,814,151.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	164,400,712.55	-43,987,976.11
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-209,322,086.30	289,546,759.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,529,903.69	121,888,584.92

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	222,788,549.35	223,300,865.49
减：现金的期初余额	223,300,865.49	205,108,984.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-512,316.14	18,191,881.16

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	222,788,549.35	223,300,865.49
其中：库存现金	301,022.32	279,463.50
可随时用于支付的银行存款	222,487,527.03	223,021,401.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	222,788,549.35	223,300,865.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,512,713.27	信用证保证金和银行承兑汇票保证金
应收票据	4,132,103.34	用于质押借款
应收账款	284,220,829.37	用于质押借款
存货	362,414,475.21	用于抵押借款
固定资产	227,569,755.97	用于抵押借款
在建工程	225,759,946.05	用于抵押借款
无形资产	42,752,057.63	用于抵押借款
合计	1,224,361,880.84	

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			72,031,671.79
其中：港币	2,835,151.10	0.8958	2,539,728.36
美元	9,956,977.80	6.9762	69,461,868.53
日元	105,000.00	0.0641	6,730.50
澳币	1,765.00	4.8843	8,620.79
欧元	1,842.94	7.8155	14,403.50
卢比（巴）	5,990.00	0.0456	273.14
卢比（印）	1,030.00	0.0456	46.97
应收账款			387,534,420.41
其中：美元	54,694,940.87	6.9762	381,562,846.50
港币	6,666,191.02	0.8958	5,971,573.91
其他应收款			133,624.73
其中：美元	12,136.13	6.9762	84,664.07
港币	22,460.20	0.8958	20,119.85
越南盾	96,136,046.58	0.0003	28,840.81

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款			531,273,940.49
其中：美元	76,155,204.91	6.9762	531,273,940.49
应付账款			120,726,158.48
其中：美元	17,221,409.36	6.9762	120,139,995.98
港币	75,000.00	7.8155	586,162.50
其他应付款			12,701,161.04
其中：美元	1,498,833.72	6.9762	10,456,163.80
港币	2,506,136.68	0.8958	2,244,997.24
长期借款			28,300,079.10
其中：美元	4,056,661.09	6.9762	28,300,079.10

(五十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

详见附注五、（三十一）递延收益披露

2、与收益相关的政府补助

种类	本期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
湛江市财政局黄标车提前淘汰补贴资金	66,000.00	其他收益
2018年促进经济发展专项资金（促进投保出口信用保险）项目计划资金	780,413.57	其他收益
2018年市级外贸转型升级示范基地建设专项资金	160,000.00	其他收益
2018年年末外贸进出口冲刺专项资金	300,000.00	其他收益
2019年促进经济高质量发展专项资金	30,000.00	其他收益
2019年财政促进经济高质量发展专项资金（双向投资方向）	19,498.00	其他收益
省级区域特色产品品牌建设资金	20,000.00	其他收益
虾蟹体系补助	300,000.00	其他收益

种类	本期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
农村局养殖基础设施建设补助款	45,000.00	其他收益
吴川市财政局, 吴财工[2018]36号 2018年省级促进经济发展专项资金	1,400,000.00	其他收益
吴川市财政局, 湛财教[2018]225号 2018年广东省科技创新战略专项资金	200,000.00	其他收益
吴川市财政局, 湛财农[2019]6号 2017年省级农业发展和农村工作专项资金	75,000.00	其他收益
湛财工[2019]36号湛江市第二批市级企业技术中心研发奖励资金	300,000.00	其他收益
湛财外[2019]3号 2018年促进经济发展专项资金	266,718.81	其他收益
吴川市财政局下拨湛财教[2019]68号 2018年度新认定高新技术企业补助资金	200,000.00	其他收益
吴川市财政局下拨湛财外[2017]43号 2016年出口增长奖励资金	112,512.00	其他收益
湛财外[2018]57号 2019年促进经济高质量发展资金	152,600.00	其他收益
吴川市财政局下拨湛财教[2019]88号 2019年度市级科技发展专项资金	300,000.00	其他收益
吴川市财政局, 湛财工[2019]95号 2018年湛江市扶持企业发展和技改专项资金	720,000.00	其他收益
吴川市财政局, 湛商务函[2019]142号中央财政 2018年度和 2017年度外经贸发展专项资金	7,320.00	其他收益
吴川市财政局, 关于拨付锅炉整改购置安装布袋除尘设施财政补贴费用	90,000.00	其他收益
吴川市科工贸和信息化局, 规模以上企业补贴	3,000.00	其他收益
吴川市科工贸和信息化局, 2018年市科技创新奖励经费	72,000.00	其他收益
广州市商务局奖励金	160,000.00	其他收益
2019年水产品质量安全检测抽样补助资金	500.00	其他收益

种类	本期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
就业补贴	18,932.93	其他收益
企业上规模补贴	120,000.00	其他收益
财政局高新区分局汇创新资金 50 万	600,000.00	其他收益
科技创新战略专项资金	500,000.00	其他收益
市企业技术中心奖励	300,000.00	其他收益
2015-2017 年广东省科技发展专项资金	440,000.00	其他收益
金鲳鱼粉替代高效人工饲料开发项目	48,000.00	其他收益
省创新型企业试点奖励	100,000.00	其他收益
一种水产饲料加工装置	300.00	其他收益
一种水产饲料清洁加工用杀菌装置	300.00	其他收益
叉板补贴	72,000.00	其他收益
创新券补贴	100,000.00	其他收益
个税手续费返还	23,258.16	其他收益

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	年初余额
货币资金	72,031,671.79	75,768,480.54
其中：美元	69,461,868.53	75,097,665.88
日元	6,730.50	6,498.14
港元	2,539,728.36	642,300.44
澳币	8,620.79	8,516.13
欧元	14,403.50	13,499.95
卢比（巴）	273.14	
卢比（印）	46.97	
应收账款	387,534,420.41	481,371,297.91
其中：美元	381,562,846.50	478,860,130.35
港元	5,971,573.91	2,511,167.56
其他应收款	133,624.73	20,130,106.26
其中：美元	84,664.07	20,129,212.36
港币	20,119.85	893.90
越南盾	28,840.81	
短期借款	531,273,940.49	596,027,096.83
其中：美元	531,273,940.49	596,027,096.83
应付账款	120,726,158.48	120,392,807.17
其中：美元	120,139,995.98	120,065,009.42
港币	586,162.50	327,797.75
其他应付款	12,701,161.04	23,195,247.71
其中：美元	10,456,163.80	20,561,350.45

项目	期末余额	年初余额
欧元		1,177,095.00
港币	2,244,997.24	1,456,802.26
长期借款	28,300,079.10	29,915,954.64
其中：美元	28,300,079.10	29,915,954.64

2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对其他外币升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润2,333,015.79元（2018年12月31日：1,922,612.22元）。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	1,130,636,908.87			1,130,636,908.87
应付票据	40,000,000.00			40,000,000.00
应付账款	449,050,073.00			449,050,073.00
应付职工薪酬	32,271,572.13			32,271,572.13
应交税费	4,499,042.38			4,499,042.38
其他应付款	62,141,228.32			62,141,228.32
长期借款	77,578,201.64	221,260,079.10		298,838,280.74
应付债券	239,542,196.78			239,542,196.78
长期应付款	81,607,830.36	154,891,568.61		236,499,398.97
合计	2,117,327,053.48	376,151,647.71		2,493,478,701.19

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	1,287,627,096.80			1,287,627,096.80

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付票据	41,693,331.75			41,693,331.75
应付账款	544,340,963.51			544,340,963.51
应付职工薪酬	25,025,511.41			25,025,511.41
应交税费	31,133,597.93			31,133,597.93
其他应付款	69,580,706.33			69,580,706.33
长期借款	92,013,541.18	197,689,413.46		289,702,954.64
应付债券		238,803,698.54		238,803,698.54
长期应付款	70,611,157.76	92,732,310.12		163,343,467.88
合计	2,162,025,906.67	529,225,422.12		2,691,251,328.79

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,000,000.00	1,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值 (元)	估值技术	重要参数
权益工具投资	1,000,000.00	由于被投资方每年主要收入是 3 月份的食材节销售，每年的预算、计划或阶段性目标相比，被投资方业绩无发生重大变化，每年的净利润为 100-600 万之间，对国联水产整体财务几乎不会产生影响（国联水产持股 4%），被投资方的权	

项目	期末公允价值 (元)	估值技术	重要参数
		益、产品或潜在产品的市场未发生重大变化。因此我们认为成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，则可适用该成本代表对公允价值的恰当估计。	

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
新余国通投资管理 有限公司	新余市	投资	50,000,000.00 元	23.39%	23.39%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是：李忠。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冠联国际投资有限公司	持股 5% 以上的股东
湛江市南三大桥建设有限公司	受同一控制人控制
广东国力房地产集团有限公司	受同一控制人控制
湛江南方水产市场经营管理有限公司	受同一控制人控制
湛江市鹭洲旅游投资开发有限公司	受同一控制人控制
湛江懋昌国际贸易有限公司	关联关系人控制
北京今品投资管理有限公司	实际控制人参股
深圳金桔投资有限公司	受同一控制人控制

广东金晟丰投资管理有限公司	受同一控制人控制
湛江市国力物业服务有限公司	受同一控制人控制
湛江市丽景园林建设有限公司	受同一控制人控制
陈汉	公司董事、总经理
李国通	董事
黄智敏	副总经理
桂凤月	李忠配偶
林建清	陈汉配偶
陈彩英	李国通配偶
永辉超市股份有限公司	持股 5% 以上的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湛江南方水产市场经营管理有限公司	冷藏费及冰机款和其他	16,014,120.57	82,000,000.00	否	17,311,877.11
新余国通投资管理有限公司	采购原料款	170,869,899.53	170,869,899.53	否	226,484,095.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永辉超市股份有限公司	销售产品	143,429,991.97	51,370,700.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湛江南方水产市场经营管理有限公司	冷库	11,387,207.92	12,243,984.24

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
粤财惠普金融（湛江）融资担保股份有限公司为本公司的子公司广东国联食品科技有限公司自广发银行湛江分行取得的本金伍佰万元元的借款提供担保，本公司为此项担保提供反担保，截止本财务报表对外报出批准日，此项再担保尚未解除。	5,000,000.00	2019年11月20日	自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止	否
粤财惠普金融（湛江）融资担保股份有限公司为本公司的子公司湛江国联饲料有限公司自农业银行湛江赤坎支行取得的本金玖佰万元元的借款提供担保，本公司为此项担保提供反担保，截止本财务报表对外报出批准日，此项再担保尚未解除。	9,000,000.00	2019年11月14日	自本合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起两年止	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新余国通投资管理有限公司、李忠、陈汉、李国通	310,000,000.00	2014年06月01日	2024年12月31日	否
湛江国联饲料有限公司、广东国美水产食品有限公司、李忠、陈汉、李国通	892,000,000.00	2018年05月03日	2021年12月31日	否
李忠、桂凤月	200,000,000.00	2015年07月06日	2020年07月05日	否
新余国通投资管理有限公司、李忠、陈汉、李国通	90,000,000.00	2018年06月26日	2020年06月25日	否
李忠、陈汉、李国通	40,000,000.00	2019年03月11日		否
李忠、陈汉、李国通	50,000,000.00	2017年05月03日	2022年05月02日	否
李忠、陈汉、李国通	30,000,000.00	2017年03月10日	2022年03月10日	否
李忠、陈汉、李国通	55,000,000.00	2017年07月28日		否
李忠、陈汉、李国通、广东国美水产食品有限公司	150,000,000.00	2019年01月15日		否
新余国通投资管理有限公司、李忠	60,000,000.00	2017年09月25日		否

新余国通投资管理有限公司、李忠	50,000,000.00	2017年09月01日	2020年09月01日	否
新余国通投资管理有限公司、李忠及其配偶、陈汉、李国通	43,018,199.16	2018年09月18日		否
广东国美水产食品有限公司、李忠、桂凤月	100,000,000.00	2018年12月07日		否
李忠、桂凤月	110,000,000.00	2018年12月12日		否
李忠、李国通、陈汉	50,000,000.00	2019年02月28日		否
李忠	167,373,976.11	2019年05月14日		否
李忠、桂凤月、陈汉、李国通	10,761,887.18	2019年12月25日		否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
永辉青禾商业保理（重庆）有限公司	10,000,000.00	2019年10月11日	2020年1月9日	公司以对永辉超市股份有限公司的应收账款债权进行质押借款
永辉青禾商业保理（重庆）有限公司	20,000,000.00	2019年7月16日	2020年7月10日	公司以对永辉超市股份有限公司的应收账款债权进行质押借款
湛江南方水产市场经营管理有限公司	17,119,874.74	2019年4月30日	2019年12月31日	已偿还
湛江南方水产市场经营管理有限公司	17,000,000.00	2019年5月16日	2019年12月31日	已偿还
湛江南方水产市场经营管理有限公司	10,000,000.00	2019年5月29日	2019年12月31日	已偿还
新余国通投资管理有限公司	118,474,628.93			无息，本期累计发生
拆出				
关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
新余国通投资管理有限公司	118,474,628.93			无息，本期累计发生

单位：元

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	618.43	519.59

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	永辉超市股份有限公司	5,785,460.40	46,283.68	15,214,581.06	76,072.91
其他应收款	湛江南方水产市场经营管理有限公司	260,000.00	78,600.00	260,000.00	39,000.00
其他应收款	陈汉	11,544.11	577.21	399,101.91	19,955.10

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湛江南方水产市场经营管理有限公司	6,255,846.20	3,958,726.18
新余国通投资管理有限公司	采购原料款	112,864,542.00	42,744,831.54
其他应付款	湛江南方水产市场经营管理有限公司		4,238.00
其他应付款	湛江国发投资发展有限公司	361,072.49	2,257,634.03
其他应付款	新余国通投资管理有限公司	5,785,761.36	
其他应付款	陈汉	3,500.00	234,809.62
其他应付款	李忠	472,604.03	
其他应付款	李国通	352,440.00	
其他应付款	黄志敏		1,399.10
其他应付款	冠联国际投资有限公司	938,727.09	875,967.14

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,281,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,736,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票首次授予价格为 4.16 元/股，合同剩余期限 3 个月；限制性股票第二次授予价格为 3.74 元/股，合同剩余期限 12 个月。

其他说明

由于第三个解除限售期未能达到股份支付相关的非市场业绩条件（2019 年利润相比 2016 年增长 40%），因此没有满足非市场的业绩条件，则实际可行权的权益工具的数量为零。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	所授予限制性股票公允价值减去授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,998,314.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-5,924,974.58

根据本公司2017年3月9日2017年第一次临时股东大会决议，于2017年3月15日起实施《湛江国联水产开发股份有限公司2017年限制性股票激励计划》（以下简称“《限制性股票激励计划》”），公司向65名激励对象定向发行公司A股普通股，本期公司授予数量为547万股，授予的价格为4.16元/股。员工股权激励计划授予的限制性股票限售期为自授予日起 36 个月分期解锁，激励对象根据激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。解除限售后，本公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。2018年3月6日本公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向8名激励对象授予50万股预留限制性股票，授予的价格为3.74元/股。

备注：在权益结算的股份支付中，服务期限条件和非市场业绩条件是决定授予权益工具的数量。如

果激励对象未满足服务期限条件和非市场业绩条件，则最终被授予的权益工具数量为零，相应地，与该股份支付计划相关的累计成本、费用也就为零，所以要把第三个解锁期授予股份支付在以前期间确认的成本、费用全部在当期冲回。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需披露重大的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2020 年 3 月 5 日第二次临时股东大会审议通过《关于湛江国联水产开发股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《关于湛江国联水产开发股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2020 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》以及第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于湛江国联水产开发股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，贵公司同意授予 87 位自然人激励对象限制性股票 10,000,000.00 股，拟向 87 位自然人定向发行股票 10,000,000.00 股。

公司和徐闻县人民政府于 2020 年 3 月 31 日签订了《徐闻县深水网箱产业链项目合作框架协议》，公司于五年内分期计划投资约 20 亿元，用于投资在徐闻县人民政府辖区内发展深水网箱产业链项目，主要包含深水网箱建设、育种育苗基地、饲料厂、水产品加工厂和科研中心等。

十六、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,096,718.37	0.97%	11,096,718.37	100.00%		10,991,640.06	0.77%	10,991,640.06	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,512,639.91	0.48%	5,512,639.91	100.00%		5,423,346.55	0.38%	5,423,346.55	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,584,078.46	0.49%	5,584,078.46	100.00%		5,568,293.51	0.39%	5,568,293.51	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,134,324,963.08	99.03%	4,144,512.04	0.37%	1,130,180,451.04	1,415,545,001.38	99.23%	4,173,272.30	0.26%	1,411,371,729.08
其中：										
1年以内	1,129,440,359.28	98.60%	1,893,651.36	0.17%	1,127,546,707.92	1,411,268,879.04		2,531,624.55		
1至2年	2,308,108.83	0.21%	346,216.32	15.00%	1,961,892.51	2,605,123.18		390,768.48		
2至3年	959,786.59	0.08%	287,935.98	30.00%	671,850.61	600,171.30		180,051.41		
3年以上	1,616,708.38	0.14%	1,616,708.38	100.00%		1,070,827.86		1,070,827.86		
合计	1,145,421,681.45	100.00%	15,241,230.41		1,130,180,451.04	1,426,536,641.44	100.00%	15,164,912.36		1,411,371,729.08

按单项计提坏账准备：11,096,718.37

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

JH BRAIN GMBH(德国JH)	5,512,639.91	5,512,639.91	100.00%	预计无法收回
美国龙兴等 25 家公司 (国联)	4,087,519.59	4,087,519.59	100.00%	预计无法收回
何境泉等 25 家客户(南 三基地)	1,496,558.87	1,496,558.87	100.00%	预计无法收回
合计	11,096,718.37	11,096,718.37	--	--

按组合计提坏账准备：4,144,512.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,129,440,359.28	1,893,651.36	0.17%
1 至 2 年	2,308,108.83	346,216.32	15.00%
2 至 3 年	959,786.59	287,935.98	30.00%
3 年以上	1,616,708.38	1,616,708.38	100.00%
合计	1,134,324,963.08	4,144,512.04	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,129,440,359.28
1 至 2 年	2,308,108.83
2 至 3 年	959,786.59
3 年以上	12,713,426.75
3 至 4 年	12,713,426.75
合计	1,145,421,681.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提坏账准备	15,164,912.36	76,318.05				15,241,230.41
合计	15,164,912.36	76,318.05				15,241,230.41

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	412,855,849.77	36.04%	
第二名	210,791,956.33	18.40%	
第三名	108,626,892.26	9.48%	
第四名	65,809,142.21	5.75%	526,473.14
第五名	59,896,361.07	5.23%	
合计	857,980,201.64	74.90%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	481,788,132.01	321,659,753.50
合计	481,788,132.01	321,659,753.50

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	10,061,315.25	12,551,100.15
往来款	348,764,974.88	143,682,328.99
备用金		27,688.87
股权转让款	155,496,400.00	194,023,400.00
个人借款	339,616.40	1,184,442.60
保证金	579,000.00	2,055,000.00
其他	298,778.66	1,185,620.87
合计	515,540,085.19	354,709,581.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	33,049,827.98			33,049,827.98
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	702,125.20			702,125.20
2019 年 12 月 31 日余额	33,751,953.18			33,751,953.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	349,928,001.41
1 至 2 年	76,507,142.74
2 至 3 年	1,060,776.30
3 年以上	88,044,164.74

合计	515,540,085.19
----	----------------

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	104,250,552.78	1年以内/1至2年	20.22%	
第二名	关联方往来款	103,191,892.88	1年以内/1至2年	20.02%	
第三名	关联方往来款	93,532,658.25	1年以内/1至2年	18.14%	
第四名	股权转让款	87,750,000.00	3年以上	17.02%	31,883,100.00
第五名	股权转让款	67,746,400.00	1至2年	13.14%	
合计	--	456,471,503.91	--	88.54%	31,883,100.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	604,055,644.95		604,055,644.95	597,455,644.95		597,455,644.95
合计	604,055,644.95		604,055,644.95	597,455,644.95		597,455,644.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东国美水产食品有限公司	200,631,600.00					200,631,600.00	
湛江国联饲料有限公司	104,054,890.00					104,054,890.00	
湛江国联水产种苗科技有限公司	134,367,654.95					134,367,654.95	
国联骏宇(北京)食品有限公司	500,000.00					500,000.00	
上海蓝洋水产有限公司	500,000.00					500,000.00	

广东国联食品科技有限公司	44,300,000.00								44,300,000.00	
国联(香港)国际投资有限公司	94,501,500.00								94,501,500.00	
广州国联水产电子商务有限公司	2,000,000.00								2,000,000.00	
湛江国丰海洋食品科技有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
阳江国联海洋食品有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
广东国联海洋生物科技研究院有限公司	1,600,000.00	3,350,000.00							4,950,000.00	
国联(益阳)食品有限公司										
深圳国联海洋食品有限公司										
广东国联小龙虾产业发展有限公司		2,900,000.00							2,900,000.00	
国联饲料有限公司		350,000.00							350,000.00	
合计	597,455,644.95	6,600,000.00							604,055,644.95	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
深圳市海洋发展创业投资管理企业(有限合											

伙)											
小计											
合计											

(3) 其他说明

本公司持有深圳市海洋发展创业投资管理企业（有限合伙）35%的股权，对其具有重大影响，按照权益法进行核算，初始投资成本 367,500.00 元，损益调整-367,500.00，期末账面价值为 0 元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,902,761,962.47	3,548,287,117.30	3,974,579,016.63	3,541,909,021.86
其他业务	9,821,523.88	6,947,595.38	10,681,411.23	9,337,929.62
合计	3,912,583,486.35	3,555,234,712.68	3,985,260,427.86	3,551,246,951.48

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		157,288,301.24
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	213,542.48	
合计	213,542.48	157,288,301.24

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,952,793.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,101,914.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,702,042.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,773,295.83	本公司全资子公司广州电子商务有限公司位于上海租赁仓库发生火灾，导致仓库存货全损，账面价值损失金额为 15,773,295.83 元，【截止审计报告日待通知二次开庭审理】，本公司依据谨慎性原则，火灾仓库存货全额计入损失。
减：所得税影响额	-1,748,233.88	
少数股东权益影响额	181,231.45	
合计	-449,542.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-18.94%	-0.52	-0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.92%	-0.52	-0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 二、经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2019年年度报告原本；
- 五、其他相关文件；
- 六、以上文件的备至地点：公司证券部。